



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2017 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 951 400 858
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: BO-HOTELL AS
Forretningsadresse: Isebakkeveien 183
1788 HALDEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2017 - 31.12.2017

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Leif A Storvik
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 29.06.2018

Grunnlag for avgivelse

År 2017: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2016: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2017

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 19.11.2020



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Annen driftsinntekt		1 155 716	
Sum inntekter		1 155 716	
Kostnader			
Lønnskostnad		-15 917	
Annen driftskostnad	2	729 674	1 713 669
Sum kostnader		713 758	1 713 669
Driftsresultat		441 958	-1 713 669
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	127
Sum finansinntekter		6	127
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 761	1 978
Annen rentekostnad		46 828	559 028
Sum finanskostnader		105 589	561 006
Netto finans		-105 583	-560 878
Ordinært resultat før skattekostnad		336 376	-2 274 548
Skattekostnad på ordinært resultat	7	333 624	-227 290
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 752	-2 047 258
Årsresultat	7	2 752	-2 047 258
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 752	-2 047 258
Totalresultat		2 752	-2 047 258
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap		2 752	-2 047 258
Sum overføringer og disponeringer		2 752	-2 047 258



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	5 816 551	8 192 336
Sum immaterielle eiendeler		5 816 551	8 192 336
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		8 509 005	
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		8 519 005	10 000
Sum anleggsmidler		14 335 556	8 202 336
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Andre fordringer		-652 706	808 872
Sum fordringer		-652 706	808 872
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	5	40 200	589
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		40 200	589
Sum omløpsmidler		-612 506	809 461
SUM EIENDELER		13 723 050	9 011 797
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	3	10 302 000	10 302 000
Overkurs		13 083 000	13 083 000
Annen innskutt egenkapital		6 466 844	



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2017	2016
Sum innskutt egenkapital	6	29 851 844	23 385 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	18 490 461	18 493 212
Sum opptjent egenkapital		-18 490 461	-18 493 212
Sum egenkapital	6	11 361 383	4 891 788
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Langsiktig konserngjeld	4	1 483 519	1 072 449
Sum annen langsiktig gjeld		1 483 519	1 072 449
Sum langsiktig gjeld		1 483 519	1 072 449
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		309 588	2 140 928
Kortsiktig konserngjeld	4	415 551	298 806
Annen kortsiktig gjeld		153 008	607 827
Sum kortsiktig gjeld		878 148	3 047 560
Sum gjeld		2 361 667	4 120 010
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		13 723 050	9 011 797



Årsregnskap 2017 BO-Hotell AS

Resultatregnskap
Balanse
Noter til regnskapet

Org.nr.: 951 400 858



Resultatregnskap

BO-Hotell AS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2017	2016
Annen driftsinntekt		1 155 716	0
Sum driftsinntekter		1 155 716	0
Lønnskostnad		-15 917	0
Annen driftskostnad	2	729 674	1 713 669
Sum driftskostnader		713 758	1 713 669
Driftsresultat		441 958	-1 713 669
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		6	127
Rentekostnad til foretak i samme konsern		58 761	1 978
Annen rentekostnad		46 828	559 028
Resultat av finansposter		-105 583	-560 878
Ordinært resultat før skattekostnad		336 376	-2 274 548
Skattekostnad på ordinært resultat	7	333 624	-227 290
Ordinært resultat		2 752	-2 047 258
Årsresultat	7	2 752	-2 047 258
Overføringer			
Avsatt til dekning av tidligere udekket tap		2 752	0
Overført til udekket tap		0	2 047 258
Sum overføringer		2 752	-2 047 258



Balanse

BO-Hotell AS

Eiendeler	Note	2017	2016
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	5 816 551	8 192 336
Sum immaterielle eiendeler		5 816 551	8 192 336
Varige driftsmidler			
Finansielle anleggsmidler			
Lån til foretak i samme konsern		8 509 005	0
Investeringer i aksjer og andeler		10 000	10 000
Sum finansielle anleggsmidler		8 519 005	10 000
Sum anleggsmidler		14 335 556	8 202 336
Omløpsmidler			
Fordringer			
Andre kortsiktige fordringer		282 924	808 872
Aksjonærfordring		-935 630	0
Sum fordringer		-652 706	808 872
Investeringer			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	5	40 200	589
Sum omløpsmidler		-612 506	809 461
Sum eiendeler		13 723 050	9 011 797



Balanse

BO-Hotell AS

	Note	2017	2016
Egenkapital og gjeld			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	3	10 200 000	10 200 000
Aksjekapital ikke registrert		102 000	102 000
Overkurs		13 083 000	13 083 000
Annen innskutt egenkapital		6 466 844	0
Sum innskutt egenkapital	6	29 851 844	23 385 000
Opptjent egenkapital			
Udekket tap	6	-18 490 461	-18 493 212
Sum opptjent egenkapital		-18 490 461	-18 493 212
Sum egenkapital	6	11 361 383	4 891 788
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Lån fra foretak i samme konsern	4	1 483 519	1 072 449
Sum annen langsiktig gjeld		1 483 519	1 072 449
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til tilknyttet selskap og felleskontrollert virksomhet	4	415 551	298 806
Leverandørgjeld		309 588	2 140 928
Annen kortsiktig gjeld		153 008	607 827
Sum kortsiktig gjeld		878 148	3 047 560
Sum gjeld		2 361 667	4 120 010
Sum egenkapital og gjeld		13 723 050	9 011 797

Oslo, 29.06.2018
Styret i BO-Hotell AS

Lenn A. Storvik
Styrets leder



Anita Rund
Styremedlem



Kjell Oddvar Lervik
Styremedlem

BO-Hotell AS

Org.nr: 951 400 858



Noter

BO-Hotell AS

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven og NRS 8 - God regnskapsskikk for små foretak.

Driftsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet. Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 23% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reverseres i samme periode er utlignet og nettoført.

Klassifisering og vurdering av omløpsmidler

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært utbetalt lønn eller annen godtgjørelse til styret. Selskapet er heller ikke pliktig til å ha tjenestepensjon.

Selskapet har ingen ansatte.

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar for 2017 utgjør kr 56 362
Herav utgjør honorar for andre tjenester med kr 28 842



Noter

BO-Hotell AS

Note 3 Aksjonærer

Aksjekapitalen i BO-Hotell AS pr. 31.12 består av:

	Antall	Pålydende	Bokført
Ordinære aksjer	10 200	1 000,00	10 200 000
Sum	10 200		10 200 000

Eierstruktur

De største aksjonærene i % pr. 31.12 var:

	Ordinære	Eierandel	Stemmeandel
Jebo AS	10 200	100,0	100,0
Totalt antall aksjer	10 200	100,0	100,0

Note 4 Konsern tilhørighet og transaksjoner med nærstående parter

Bo-Hotell AS inngår i konsernet Jebo AS. Det utarbeides konsernregnskap for Jebo AS.

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 2. Mellomværende med konsernselskaper er spesifisert på egne regnskapslinjer i balansen.

Selskapet har følgende mellomværende med konsernet Jebo:

Gjeld til konsernselskaper	2017	2016
Jebo AS	-1 254 181	-984 323
Jamebo AS	-33 057	-31 786
Jebo Eiendom Industri og logistikk AS	-196 281	-56 340
Sum	-1 483 519	-1 072 449

Selskapet har følgende mellomværende med nærstående selskap:

Gjeld til felles kontrollert virksomhet	2017	2016
Vikaneset Havhotell AS	-18 516	-17 804
Vårsøg Hotell AS	-218 320	-109 160
Botten Eiendom AS	-93 685	-90 082
Vårsøg Resort AS	-85 030	-81 760
Sum	-415 551	-298 806

Note 5 Bundne midler

I posten inngår bundne bankinnskudd med kr 0.



Noter

BO-Hotell AS

Note 6 Egenkapital

	Aksjekapital	Overkurs	Udekket Tap	Annen innskutt egenkapital	Sum EK
Egenkapital 01.01.2017	10 302 000	13 083 000	-18 493 212		4 891 788
Årets resultat			2 752		2 752
Annen innskutt egenkapital			0	6 466 844	6 466 844
Egenkapital 31.12.2017	10 302 000	13 083 000	-18 490 461	6 466 844	11 361 383



Noter

BO-Hotell AS

Note 7 Skatt

Årets skattekostnad	2017	2016
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	0
Endring i utsatt skattefordel	333 624	-227 290
Skattekostnad ordinært resultat	333 624	-227 290
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	336 376	-2 274 548
Permanente forskjeller	0	0
Endring i midlertidige forskjeller	457 058	2 966 348
Mottatt konsernbidrag	8 509 005	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	-9 302 439	-691 800
Skattepliktig inntekt	0	0
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	-2 042 161	0
Betalbar skatt på mottatt konsernbidrag	2 042 161	0
Sum betalbar skatt i balansen	0	0

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	2017	2016	Endring
Varige driftsmidler	4 596 946	5 810 333	1 213 387
Fordringer	0	-1 071 029	-1 071 029
Gevinst – og tapskonto	1 258 797	1 573 497	314 700
Sum	5 855 743	6 312 801	457 058
Akkumulert fremførbart underskudd	-31 145 095	-40 447 534	-9 302 439
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-25 289 352	-34 134 733	-8 845 381
Utsatt skattefordel (23 % / 24 %)	-5 816 551	-8 192 336	-2 375 785